

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 0 2 8 8 2 4	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 2
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
3 6 1 6 7 9 0 8	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 1
8 6 . 1 0 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

N s P S v . J a k u b a , n . o . , B a r d e j o v

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

u l . S v . J a k u b a 2 1

Číslo

PSČ

Obec

0 8 5 0 1 B a r d e j o v

Telefónne číslo

0 5 4 4 7 8 8 6 5 0

E-mailová adresa

s l a v k a s t o f a n i k o v a @ n s p - b a r d e j o v . s k

Zostavená dňa:

0 6 . 0 3 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

2 8 . 0 3 . 2 0 2 3

Podpisový záznam

štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	36723032,5	19247551,01	17475481,49	18089262,24
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	108033,13	99921,53	8111,6	11651,6
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	108033,13	99921,53	8111,6	11651,6
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	36614999,37	19147629,48	17467369,89	18077610,64
A.II.1.	Pozemky (031)	010	454132,66		454132,66	454132,66
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	977,5		977,5	977,5
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	22997006,57	9397844,24	13599162,33	14014476
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	12181831,61	8889815,82	3292015,79	2865787,13
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	629126,74	601805,74	27321	75681
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	324204,29	258163,68	66040,61	124345,84
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	27720		27720	542210,51
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	7847009,04		7847009,04	7183949,87
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	841912,77		841912,77	661210,63
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	740642,99		740642,99	556974,79
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	101269,78		101269,78	104235,84
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	3634958,53		3634958,53	3323773,03
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	23651,08		23651,08	69834,99
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	3587778,34		3587778,34	3237684,94
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	20000	x	20000	
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	3529,11		3529,11	16253,1
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	3370137,74		3370137,74	3198966,21
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	27671,61	x	27671,61	38858,25
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	3342466,13	x	3342466,13	3160107,96
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	4230,11		4230,11	3811,21
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	4230,11		4230,11	3811,21
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	44574271,65	19247551,01	25326720,64	25277023,32

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	10290954,76	9352470,87
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	6210449,45	6210449,45
A.I.1. Základné imanie (411)		063	6210449,45	6210449,45
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	2770518,76	2770518,76
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069	77265,53	77265,53
3. Ostatné fondy (427)		070	2693253,23	2693253,23
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	371502,66	354708,73
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	938483,89	16793,93
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	9426756,05	10535623,31
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074		
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077		
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	402832,97	474782,55
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	90473,2	80679,31
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081	22054,77	51016,24
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)		083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	290305	343087
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	7539053,48	8251460,2
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	4874858,92	6247076,34
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	1469662,88	1044218,42
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	584441,51	665718,86
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	606488,23	187930,9
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		92243,83
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	3601,94	14271,85
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	1484869,6	1809380,56
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097	1484869,6	1809380,56
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	5609009,83	5388929,14
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	5609009,83	5388929,14
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	25326720,64	25277023,32

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	5406565,52	25617,47	5432182,99	6889627,71
502	Spotreba energie	02	935967,17	74210,49	1010177,66	548110,01
504	Predaný tovar	03		1916371,29	1916371,29	1677239,34
511	Opravy a udržiavanie	04	401997,2	41075,55	443072,75	427693,41
512	Cestovné	05	36859,11	3889,01	40748,12	27335,78
513	Náklady na reprezentáciu	06	35377,27	330	35707,27	28188,7
518	Ostatné služby	07	1574781,97	49207,33	1623989,3	1482577,81
521	Mzdové náklady	08	15692643,35	167458,54	15860101,89	13812773,34
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	4737920,54	58319,79	4796240,33	4805771,65
525	Ostatné sociálne poistenie	10	6376		6376	6559,16
527	Zákonné sociálne náklady	11	441288,3	4371,33	445659,63	368839,9
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	25507,16	6627,18	32134,34	31623,34
538	Ostatné dane a poplatky	15	29743,8	8931,65	38675,45	35792,13
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	61112,49		61112,49	22926,93
543	Odpísanie pohľadávky	18	6250,02		6250,02	
544	Úroky	19	31766,97		31766,97	38749,88
545	Kurzové straty	20	49,89		49,89	40,31
546	Dary	21	473		473	
547	Osobitné náklady	22	329500,79	25110,46	354611,25	275220,2
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	98001,41	20532,56	118533,97	94716,27
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1436430,03	75159,53	1511589,56	1276877,47
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	611,8		611,8	
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28	27089,73		27089,73	24150,09
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	31316313,52	2477212,18	33793525,7	31874813,43

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	25759242,93	90680,39	25849923,32	24153732,8
604	Tržby za predaný tovar	41		2214145,96	2214145,96	1944698,67
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	170298,96		170298,96	181627,05
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	74497,38		74497,38	65899,26
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				7,65
646	Prijaté dary	55	75837,78		75837,78	1857,18
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	4787301,49		4787301,49	4199982,24
649	Iné ostatné výnosy	58	150460,54	83340,18	233800,72	248104,74
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	74,16		74,16	805,01
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	31075,1		31075,1	26332,8
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		81501,96	81501,96	79474,59
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	367500,81		367500,81	348167,89
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	143677,5		143677,5	147551,31
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2971,27		2971,27	3378,08
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	693565,14	5838,04	699403,18	489988,09
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	32256503,06	2475506,53	34732009,59	31891607,36
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	940189,54	-1705,65	938483,89	16793,93
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	940189,54	-1705,65	938483,89	16793,93